

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	東海財務局長
【提出日】	平成25年9月27日
【事業年度】	第8期(自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)
【会社名】	株式会社リオフジワラカントリー
【英訳名】	RIO FUJIWARA COUNTRY CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役 横 山 和 幸
【本店の所在の場所】	名古屋市中区平和一丁目15番27号
【電話番号】	052-331-1192
【事務連絡者氏名】	代表取締役 横 山 和 幸
【最寄りの連絡場所】	三重県いなべ市藤原町篠立3111番地
【電話番号】	0594-46-3111
【事務連絡者氏名】	取締役支配人 加 藤 好 信
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

第一部 【企業情報】

第 1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第 4 期	第 5 期	第 6 期	第 7 期	第 8 期
決算年月	平成21年 6 月	平成22年 6 月	平成23年 6 月	平成24年 6 月	平成25年 6 月
売上高 (千円)	846,129	888,383	793,589	723,580	678,500
経常利益又は経常損失 () (千円)	6,473	16,879	56,019	29,604	17,840
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	3,233	15,993	57,946	31,519	11,423
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
発行済株式総数 (株)	37,375 (30,000)	37,375 (30,000)	37,375 (30,000)	37,375 (30,000)	37,375 (30,000)
(普通株式)	(株)	(株)	(株)	(株)	(株)
(優先株式)	(7,375)	(7,375)	(7,375)	(7,375)	(7,375)
純資産額 (千円)	3,882,391	3,896,910	3,838,964	3,805,969	3,817,392
総資産額 (千円)	3,997,198	4,017,436	3,947,163	3,913,233	3,905,233
1 株当たり純資産額 (円)	6,447.22	6,980.34	5,024.22	3,924.39	4,305.18
1 株当たり配当額 (円)	200	—	200	—	200
(普通株式) (円)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
(優先株式) (円)	(200)	(—)	(200)	(—)	(200)
(内、1 株当たり中間配当額) (円)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1 株当たり当期純利益又は当期純損失 () (円)	107.79	533.11	1,956.12	1,075.23	356.20
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	97.1	97.0	97.3	97.3	97.8
自己資本利益率 (%)	0.1	0.4	—	—	0.3
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	—
配当性向 (%)	—	—	—	—	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	241	20,299	68,048	29,749	3,327
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,500	9,666	43,613	10,477	19,098
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	1,475	—	1,475	—
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	63,406	72,563	48,129	27,382	49,807
従業員数 (名)	31 (30)	27 (31)	25 (28)	21 (19)	18 (20)

- (注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 持分法を適用した場合の投資利益は、関連会社がないため記載しておりません。
- 4 第 6 期及び第 7 期の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益は、1 株当たり当期純損失が計上されており、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。第 4 期、第 5 期及び第 8 期の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 5 自己資本利益率については、第 6 期及び第 7 期は当期純損失が計上されているため、記載しておりません。
- 6 株価収益率については、当社の株式は非上場であるため記載しておりません。
- 7 第 8 期の 1 株当たり優先株式の配当額には、累積配当金を含めて表示しております。なお、内容に関しては「第 4〔提出会社の状況〕3〔配当政策〕」をご参照下さい。

2 【沿革】

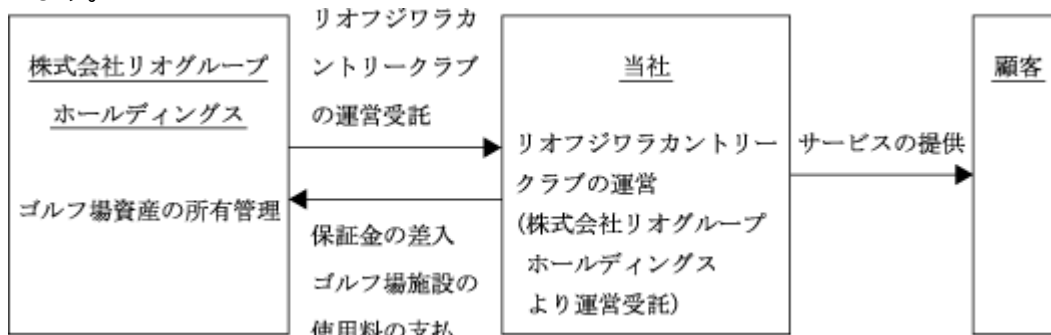
年月日	概要
平成17年7月29日	ゴルフ場事業を目的として、愛知県名古屋市中区に株式会社リオフジワラカントリーを設立。藤原カントリー株式会社が当社の株式を100%出資。 発行済株式数30,000株、資本金3億円とする。
平成17年10月1日	藤原カントリー株式会社よりリオフジワラカントリークラブの運営受託開始。
平成20年6月1日	藤原カントリー株式会社は完全親会社である株式会社リオ横山に吸収合併される。
平成21年4月1日	株式会社リオ横山は完全親会社である株式会社リオ横山ホールディングスに吸収分割の方法により事業承継した。
平成24年5月1日	親会社の株式会社リオ横山ホールディングスは株式会社リオグループホールディングスに商号変更。

(注) 当社設立の経緯について

この度、当社親会社藤原カントリー株式会社が所有する預託金会員制のリオフジワラカントリークラブに、更なる経営の安定化・財務体質の強化等を目的として、株式会員制を導入いたしました。株式会員制とは、ゴルフ場経営会社の株主になることでそのクラブの株式会員となる制度です。

3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び当社親会社株式会社リオグループホールディングスで構成しており、当社はゴルフ場の運営等を行っております。また、親会社の株式会社リオグループホールディングスと当社との間では以下の通りリオフジワラカントリークラブの運営委託契約を締結し、継続的な取引を行なっております。



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有又は被所有割合		関係内容
				所有割合	被所有割合	
(親会社) 株式会社リオグループホールディングス	名古屋市中区	100,000千円	ゴルフ場資産の所有管理 衣料品卸売及び不動産賃貸	-	直接100%	役員の兼任 4名 株式会社リオグループホールディングスが所有するリオフジワラカントリークラブの運営受託(注)1

(注) 1 株式会社リオグループホールディングスとの取引について

当社と株式会社リオグループホールディングスとの間で平成17年8月1日付にてリオフジワラカントリークラブの運営に関し運営委託契約を締結いたしました。同ゴルフクラブの運営全般、施設の管理及び会員管理等の業務について当社が運営を行ない、株式会社リオグループホールディングスは同ゴルフ場資産の所有・管理会社となりました。ゴルフ場収入等の収益については当社で計上し、当社が株式会社リオグループホールディングスにゴルフ場施設使用料を支払うこととしています。

また、当社が差入れた株式会社リオグループホールディングスに対する営業保証金を保全するため、株式会社リオグループホールディングスの所有するゴルフ場資産に第1順位の抵当権を設定しております。

2 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成25年 6 月30日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
18 (20)	54.9	8.3	2,590

- (注) 1 従業員数は、就業人員数であります。
- 2 前事業年度と比較して従業員数が3名減少しておりますが、その主な理由は退職による自然減によるものです。
- 3 従業員数欄の(外書)は、臨時雇用者(パートタイマー及び嘱託)の平均雇用人数であります。
- 4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 5 当社は、単一セグメントであるため、セグメント情報ごとの記載を省略しております。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりません。尚、労使関係は良好です。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当事業年度におけるわが国経済は、昨年末の政権交代以降、政府の景気刺激策や復興関連の需要により、超円高の緩和や株価の上昇など、わずかに明るい兆しが見えはじめました。しかしながら、実体経済に顕著な改善は見られず、消費者マインドも電気料金の値上げや消費税増税に備え冷え込んだままであります。

ゴルフ場業界におきましても、ゲスト利用者の低料金志向が止まらず、プレー料金は下落傾向にあり、集客競争は続けて厳しい状況にあります。

こうしたなかにあって当社は、2ペントグリーン化の促進、電動乗用カートの更新など、環境改善に努めるとともに、レストランでは地物食材を取り入れた新メニューの開発など、お客様のニーズにあったサービスを心がけました。

また、抜本的な経費削減を目指し、平成25年1月より36ホールから9ホールクローズし、27ホール営業といたしました。これによりまして、コースメンテナンス、レストハウスなどの維持管理費、送迎費用などの削減が図れました。

この結果、当社の営業は、来場者数は65,738名（前年同期比97.9%）となり、売上高は、678,500千円（前年同期比93.7%）となりました。経常利益は17,840千円（前年同期経常損失29,604千円）となり、法人税、住民税及び事業税を差引いた当期純利益は11,423千円（前年同期当期純損失31,519千円）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物は、49,807千円と前年同期と比べ22,425千円の増加となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローは次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における営業活動の結果増加した資金は3,327千円（前年は29,749千円の減少）となりました。

これは主に税引前当期純利益の増加及び未払金の減少によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における投資活動の結果回収した資金は19,098千円（前年は10,477千円の回収）となりました。

これは主に貸付金の返還による収入によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における財務活動によるキャッシュ・フローはありませんでした。（前年は1,475千円の支出）

2 【生産、受注及び販売の状況】

当社の実態に即した内容を記載するため、生産実績及び受注実績に代えて収容実績を記載しております。

(1) 収容実績

ホール数 (H)	前事業年度					当事業年度				
	(自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)					(自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)				
	営業日数 (日)	収容実績(名)			1日平均 来場者数 (名)	営業日数 (日)	収容実績(名)			1日平均 来場者数 (名)
		メンバー	ゲスト	合計			メンバー	ゲスト	合計	
36 (27)	323	27,946	39,179	67,125	207	333	27,771	37,967	65,738	197

(注) 平成25年 1 月より27ホールにて営業しております。

(2) 販売実績

区分	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
	金額(千円)	金額(千円)
ゴルフ場	723,580	678,500

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

ゴルフ場業界は、依然として供給過剰による、価格競争が続くものと思われます。

当社といたしましては、こうした競争に左右されることなく、来場者の皆様にご満足頂けるようコース整備に努め、また、充実したサービスの提供を心掛け努力してまいります。

4 【事業等のリスク】

当社の事業その他に関するリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) 経営環境について

当社の事業であるゴルフ場経営における来場者数は、景気変動に大きく影響を受けます。

景気低迷は売上高を減少させるリスクがあり、またゴルフ場間の過当競争による低価格化により、当社の業績が影響を受ける可能性があります。

(2) 天候による影響について

ゴルフ場経営においては、天候が来場者の増減・売上高に大きく影響を及ぼします。また、冬の積雪はコースをクローズさせざるを得ず、売上の減少要因となり、当社の業績が影響を受ける可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

相手方の名称	契約内容	契約期間	契約締結年月日
株式会社リオグループホールディングス	リオフジワラカントリークラブの運営受託契約	平成24年10月1日より 平成25年9月30日まで	平成17年8月1日

(注) ゴルフ場施設の使用料を支払っております。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

(資産)

当事業年度末における流動資産の残高は387,677千円で、前事業年度に比べ16,603千円減少しております。現金及び預金の増加と短期貸付金の返還が主な要因です。固定資産の残高は3,517,556千円で、前事業年度に比べ8,603千円増加しております。有形固定資産の増加によります。

この結果、資産合計は3,905,233千円となり、前事業年度に比べ8,000千円減少しております。

(負債)

当事業年度末における流動負債の残高は62,525千円で、前事業年度に比べ17,649千円減少しております。これは主に未払金の減少によるものであります。固定負債の残高は25,314千円で、退職給付引当金の減少により前事業年度に比べ1,773千円減少しております。

この結果、負債合計は87,840千円となり、前事業年度に比べ19,423千円減少しております。

(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は3,817,392千円で、前事業年度に比べ11,423千円増加しております。当期純利益によります。

(2) 経営成績の分析

当事業年度は、来場者数は65,738名（前年同期比97.9%）となり、売上高は678,500千円（前年同期比93.7%）となりました。営業費用は673,819千円（前年同期比87.7%）となり、この結果営業利益は4,680千円（前年営業損失44,111千円）となりました。下期からの27ホール化に伴い、営業費用等の削減に努めた結果であります。

また、当事業年度の経常利益は17,840千円（前年経常損失29,604千円）となりました。貸付金の受取利息やゴルフ利用税に係る交付金など、営業外収益を13,175千円計上しております。

この結果、法人税、住民税及び事業税を差引いた当期純利益は11,423千円（前年当期純損失31,519千円）となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

「第2〔事業の状況〕1〔業績等の概要〕(2) キャッシュ・フローの状況」をご参照下さい。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資等の総額は15,902千円であり、その主なものは、乗用ゴルフカート及びコース維持管理設備の購入によるものであります。

2 【主要な設備の状況】

平成25年6月30日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (名)
		建物付属設備	構築物	その他	合計	
リオフジワラカントリー クラブ (三重県いなべ市)	ゴルフ場 設備	279	3,057	14,182	17,519	18

- (注) 1 その他の欄は、車両運搬具、工具、器具及び備品であります。
2 ゴルフ場施設の使用料として、株式会社リオグループホールディングスに対し78,885千円(年額)を支払っております。
3 リース契約による主要な賃借設備は、下記のとおりであります。

事業所名 (所在地)	設備の内容	リース期間	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
リオフジワラカントリー クラブ (三重県いなべ市)	ゴルフ場整備用 機械一式	5年	3,479	—

3 【設備の新設、除却等の計画】

記載すべき事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	80,000
優先株式	8,000
計	88,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成25年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年9月27日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	30,000	30,000	非上場	(注)1、3、4
優先株式	7,375	7,375	〃	(注)2、3、4
計	37,375	37,375	—	

(注) 1 普通株式の内容

株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式であります。

2 優先株式の内容

(1) 普通株式に優先して、1株につき年100円を限度として利益配当（以後「優先配当金」という）を受けます。

(2) 優先配当金が支払われた後の残余の利益に対しては、配当を受ける権利を有しません。

(3) 優先配当金の全部、又は一部が支払われていないときは、その不足額を翌営業年度以降に累積し、累積した不足額については優先配当金に先立ってこれを受けるものとします。

(4) 優先株式の株主は、その所有する優先株式については株主総会における議決権を有しないものとします。ただし、下記の場合を除くものとします。

イ) 定時総会において累積的優先株式の優先配当金の全部又は一部が支払われない旨の決議があり、なおかつ次の定時総会に累積的優先配当金が支払われる旨の議案が提出されないときは、その定時総会の時から議決権を有します。

ロ) 定時総会において累積的優先株式の優先配当金の全部又は一部が支払われない旨の決議があり、なおかつ次の定時総会に累積的優先配当金が支払われる旨の議案が提出されたが否決されたときは、その定時総会終結の時から議決権を有します。

(5) 優先株式の株主は、当会社の残余財産の分配につき、その優先株式1株につき50万円までは、普通株式の株主に優先して分配を受けます。

(6) 優先株式の株主は、前項の優先分配が行われた後の残余の財産に対しては、分配を受ける権利を有しません。

(7) 種類株主総会の決議

定款において、会社法第322条第2項に関する定めはしておりません。

(8) 議決権を有しないこととしている理由

本優先株式は自己資本の充実および財務体質の強化を目的として発行したものであり、株主総会において議決権を有しません。

3 定款により下記の通り譲渡制限を行っています。

第11条 当会社の発行する株式は、これをすべて譲渡制限株式とする。

2 当会社の株式を譲渡により取得するには、取締役会の決議による承認を要する。

4 単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成18年 5月14日 (注)	—	37,375	2,043,750	100,000	—	1,843,750

(注) 平成18年 4月12日開催の臨時株主総会における資本減少決議に基づくその他資本剰余金への振替であります。

(6) 【所有者別状況】

普通株式

平成25年 6月30日現在

区分	株式の状況								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	—	—	1	—	—	—	1	—
所有株式数 (株)	—	—	—	30,000	—	—	—	30,000	—
所有株式数 の割合(%)	—	—	—	100.00	—	—	—	100.00	—

優先株式

平成25年 6月30日現在

区分	株式の状況								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	7	2	467	—	—	2,881	3,357	—
所有株式数 (株)	—	26	4	1,430	—	—	5,915	7,375	—
所有株式数 の割合(%)	—	0.35	0.05	19.39	—	—	80.21	100.00	—

(7) 【大株主の状況】

所有株式数別

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	平成25年 6 月30日現在
			発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
株式会社リオグループホールディングス	名古屋市中区平和 1 - 15 - 27	30,380	81.28
クロスプラス株式会社	名古屋市西区花の木 3 - 9 - 13	44	0.12
株式会社リオスタッフ	名古屋市中区平和 1 - 15 - 27	28	0.07
東芝テック株式会社	東京都品川区東五反田 2 - 17 - 2	22	0.06
杉本食肉産業株式会社	名古屋市昭和区緑町 2 - 20	15	0.04
田中工業株式会社	海津郡南濃町津屋2534 - 1	14	0.04
ツカサ工機株式会社	西春日井郡西春町中之郷池田43番地	14	0.04
株式会社大垣共立銀行	大垣市郭町 3 - 98	12	0.03
高橋設備工業株式会社	名古屋市熱田区伝馬 2 - 5 - 5	11	0.03
加納水道設備株式会社	大垣市三津屋町 3 - 1462	10	0.03
計	—	30,550	81.74

所有議決権数別

氏名又は名称	住所	所有議決権 (個)	平成25年 6 月30日現在
			総株主の議決権に対する 所有議決権数の割合(%)
株式会社リオグループホールディングス	名古屋市中区平和 1 - 15 - 27	30,000	100.00
計	—	30,000	100.00

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	平成25年 6 月30日現在
			内容
無議決権株式	優先株式 7,375	—	優先的配当を受ける権利を有する優先株式(注)
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	—	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 30,000	30,000	株主として権利内容に制限の無い、標準となる株式(注)
単元未満株式	—	—	—
発行済株式総数	37,375	—	—
総株主の議決権	—	30,000	—

(注) 株式の内容につきましては「1 株式等の状況(1)株式の総数等 発行済株式(注)」に記載しております。

【自己株式等】

該当事項はありません。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

該当事項はありません。

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

該当事項はありません。

3 【配当政策】

当社の配当政策の基本的な考え方は、株主会員のみなさまにより良いゴルフ場およびその附帯施設での快適なプレー環境を提供することで、利益の還元を図っていくこととさせていただいております。当社の剰余金の配当は、期末配当のみの年1回を基本的な方針としております。期末配当の決定機関は株主総会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、内部留保に重点を置き、普通株式に対する配当は行わず、優先株式については、その他資本剰余金より1株200円の配当をさせていただきます。

なお、基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額	1株当たり配当 額 (円)
平成25年9月24日 定時株主総会決議	1,475千円	200

(注) 配当金の総額の内訳は、第7期累積未払優先配当金737千円(1株当たり100円)、第8期優先配当金737千円(1株当たり100円)であります。

4 【株価の推移】

当社株式は、非上場であり、該当事項はありません。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役	社長	横 山 和 幸	昭和28年3月7日	昭和53年4月 平成2年10月 平成9年6月 平成17年7月 平成21年2月 平成24年5月	横山株式会社入社 株式会社リオ横山代表取締役就任(現任) 株式会社アサヒリオ代表取締役就任(現任) 株式会社リオフジワラカントリー代表取締役社長就任(現任) 株式会社リオ横山ホールディングス代表取締役社長就任 株式会社リオグループホールディングス代表取締役会長就任(現任)	(注)3	普通株式 — 優先株式 —
取締役	—	横 山 卓 幸	昭和30年5月16日	昭和56年3月 昭和57年12月 昭和62年11月 平成10年11月 平成17年7月 平成17年9月 平成21年2月 平成24年5月	株式会社リオチェーン入社 株式会社アサヒリオ取締役就任(現任) 株式会社リオチェーン代表取締役就任 株式会社リオ横山取締役就任 株式会社リオフジワラカントリー監査役就任 株式会社リオフジワラカントリー取締役就任(現任) 株式会社リオ横山ホールディングス取締役就任 株式会社リオグループホールディングス代表取締役社長就任(現任)	(注)3	普通株式 — 優先株式 —
取締役	—	加 藤 好 信	昭和28年5月4日	平成15年8月 平成16年2月 平成24年6月 平成24年9月 平成24年11月	藤原カントリー株式会社入社 藤原カントリー株式会社グリーンキーパー就任 株式会社リオフジワラカントリー支配人 就任(現任) 株式会社リオフジワラカントリー取締役 就任(現任) 株式会社リオグループホールディングス 監査役就任(現任)	(注)3	普通株式 — 優先株式 —
監査役	—	水 野 隆 俊	昭和30年8月2日	昭和53年3月 平成16年2月 平成17年9月 平成17年9月 平成21年4月 平成24年5月	横山株式会社入社 株式会社アサヒリオ監査役(現任) 株式会社リオ横山執行役員就任 株式会社リオフジワラカントリー監査役 就任(現任) 株式会社リオ横山ホールディングス執行 役員就任 株式会社リオグループホールディングス 取締役就任(現任)	(注)4	普通株式 — 優先株式 —
計							普通株式 — 優先株式 —

- (注) 1 取締役 横山卓幸は、代表取締役社長 横山和幸の弟であります。
- 2 監査役 水野隆俊は、会社法第2条第16号に定める「社外監査役」であります。
- 3 取締役の任期は、平成24年6月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、平成25年6月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

株式会員制の導入により、株主会員の信頼に応えるべく、コーポレート・ガバナンスの充実が最重要課題と認識し、適切な経営の意思決定を図り、効率的かつ健全な業務執行体制を構築し、経営体制のチェック機能の充実に努めております。

1 会社の機関の内容

当社の役員は、取締役3名、監査役1名で構成されており、経営に関する基本方針や重要な業務執行の決定については取締役会を開催し決定しております。取締役会の決定事項については、会社全体の方針として常に共有し、円滑に実現できる体制作りに努めています。

2 内部統制システムの整備の状況

当社では、役職員が内部統制の重要性を認識し、業務遂行における諸施策及び手続きについて理解し、準拠して業務遂行を行っています。また、経営の効率化に寄与する内部統制システムの改善を積極的に推進しております。

3 監査役監査の状況

監査役は、適切な監査方針に基づき業務及び財産の状況調査を通じて取締役の職務遂行を監査しております。また、必要に応じて公認会計士と情報交換を行っております。

4 リスク管理体制の整備の状況

当社は、外部環境及び内部環境から発生するリスクについて素早く認識し、適切に管理する体制の整備に取り組んでおります。リスクの共通認識を図るため、経営層及びゴルフ場担当者が一体となって、リスクの現状分析を行ったうえで、問題解決のための課題を明確化し、リスクへの対応策について検討を行っております。

5 役員報酬の内容

当社の取締役に対する報酬は8,300千円であり、監査役の報酬はありません。

6 社外取締役及び社外監査役との人的関係、資本的关系、取引関係及びその他の利害関係

当社には、社外取締役はおりません。当社の社外監査役との人的関係、資本的关系、取引関係及びその他の利害関係はありません。

7 会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、松田茂樹であり、松田公認会計士事務所に所属しております。当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士1名であります。

8 議決権制限株式

当社は、資金調達を柔軟かつ機動的に行うための選択肢の多様化を図り、適切な資本政策を実行することを可能とするため、会社法第108条第1項第3号に定める内容（いわゆる議決権制限）について普通株式と異なる定めをした議決権のない優先株式を発行しております。

9 取締役の定数及び選任の決議要件

当社の取締役は5名以内と定款で定めております。また、取締役の選任決議は、株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び選任決議は、累積投票によらないものとする旨を定款で定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
1,500	—	1,500	—

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成24年7月1日から平成25年6月30日まで)の財務諸表について、松田公認会計士事務所により監査を受けております。

当社の監査公認会計士等は次のとおり異動しております。

第7期事業年度の財務諸表 早稲田公認会計士事務所

第8期事業年度の財務諸表 松田公認会計士事務所

当該異動について臨時報告書を提出しております。臨時報告書に記載した事項は次のとおりです。

(1) 当該異動に係る監査公認会計士等

就任する監査公認会計士等の氏名又は名称

氏名 松田公認会計士事務所 公認会計士 松田茂樹

退任する監査公認会計士等の氏名又は名称

氏名 早稲田公認会計士事務所 公認会計士 早稲田勝彦

(2) 異動の年月日

平成24年10月1日

(3) 退任する監査公認会計士等が直近において提出会社の監査公認会計士等となった年月日

平成22年10月1日

(4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項

該当事項はありません

(5) 異動の決定または異動に至った理由及び経緯

早稲田公認会計士事務所 公認会計士早稲田勝彦氏は、監査契約期間満了に伴い退任いたしました。

(6) (5)の理由及び経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

3 連結財務諸表について

当社には子会社がありませんので、連結財務諸表は作成しておりません。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】
(1)【財務諸表】
【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年 6 月30日)	当事業年度 (平成25年 6 月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	27,382	49,807
売掛金	16,733	15,173
商品	2,137	1,557
貯蔵品	11,823	7,937
短期貸付金	335,000	300,000
その他	11,204	13,200
流動資産合計	404,280	387,677
固定資産		
有形固定資産		
建物	547	547
減価償却累計額	212	268
建物（純額）	335	279
構築物	5,110	5,110
減価償却累計額	1,034	2,053
構築物（純額）	4,076	3,057
機械及び装置	11,000	15,973
減価償却累計額	8,819	11,645
機械及び装置（純額）	2,181	4,328
車両運搬具	8,637	18,537
減価償却累計額	7,753	9,845
車両運搬具（純額）	884	8,692
工具、器具及び備品	9,530	9,982
減価償却累計額	8,093	8,820
工具、器具及び備品（純額）	1,437	1,161
有形固定資産合計	8,915	17,519
投資その他の資産		
差入保証金	3,500,000	3,500,000
その他	36	36
投資その他の資産合計	3,500,036	3,500,036
固定資産合計	3,508,952	3,517,556
資産合計	3,913,233	3,905,233

	前事業年度 (平成24年 6 月30日)	当事業年度 (平成25年 6 月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	6,489	5,309
未払金	52,855	37,204
未払法人税等	1,906	1,906
未払消費税等	1,609	2,626
未払費用	9,651	7,884
預り金	7,157	7,233
賞与引当金	506	361
流動負債合計	80,175	62,525
固定負債		
退職給付引当金	27,088	25,314
固定負債合計	27,088	25,314
負債合計	107,264	87,840
純資産の部		
株主資本		
資本金	100,000	100,000
資本剰余金		
資本準備金	1,843,750	1,843,750
その他資本剰余金	2,039,325	2,039,325
資本剰余金合計	3,883,075	3,883,075
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	177,105	165,682
利益剰余金合計	177,105	165,682
株主資本合計	3,805,969	3,817,392
純資産合計	3,805,969	3,817,392
負債純資産合計	3,913,233	3,905,233

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
売上高	723,580	678,500
売上原価		
商品期首たな卸高	3,061	2,137
当期商品仕入高	69,765	60,761
合計	72,826	62,898
商品期末たな卸高	2,137	1,557
売上原価合計	70,689	61,340
売上総利益	652,891	617,159
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	127,364	112,266
福利厚生費	20,232	17,145
賞与引当金繰入額	506	361
退職給付費用	1,256	2,678
派遣料	104,751	97,735
賃借料	31,703	31,146
支払使用料	100,687	78,885
コース維持費	146,184	123,976
修繕費	16,471	11,279
消耗品費	42,234	37,560
減価償却費	4,973	7,298
広告宣伝費	9,482	6,547
水道光熱費	32,183	28,161
支払手数料	11,999	11,054
通信費	5,330	5,638
交際費	1,783	2,042
その他	39,857	38,699
販売費及び一般管理費合計	697,002	612,478
営業利益又は営業損失（ ）	44,111	4,680
営業外収益		
受取利息	6,616	6,160
その他	8,104	7,015
営業外収益合計	14,720	13,175
営業外費用		
その他	213	16
営業外費用合計	213	16
経常利益又は経常損失（ ）	29,604	17,840

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
特別損失		
固定資産売却損	8	-
特別修繕費	-	4,510
特別損失合計	8	4,510
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 ()	29,613	13,330
法人税、住民税及び事業税	1,906	1,906
法人税等合計	1,906	1,906
当期純利益又は当期純損失 ()	31,519	11,423

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	100,000	100,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	100,000	100,000
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,843,750	1,843,750
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,843,750	1,843,750
その他資本剰余金		
当期首残高	2,040,800	2,039,325
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	1,475	-
当期変動額合計	1,475	-
当期末残高	2,039,325	2,039,325
資本剰余金合計		
当期首残高	3,884,550	3,883,075
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	1,475	-
当期変動額合計	1,475	-
当期末残高	3,883,075	3,883,075
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	145,585	177,105
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失（ ）	31,519	11,423
当期変動額合計	31,519	11,423
当期末残高	177,105	165,682
利益剰余金合計		
当期首残高	145,585	177,105
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失（ ）	31,519	11,423
当期変動額合計	31,519	11,423
当期末残高	177,105	165,682

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
株主資本合計		
当期首残高	3,838,964	3,805,969
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	1,475	-
当期純利益又は当期純損失（ ）	31,519	11,423
当期変動額合計	32,994	11,423
当期末残高	3,805,969	3,817,392
純資産合計		
当期首残高	3,838,964	3,805,969
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	1,475	-
当期純利益又は当期純損失（ ）	31,519	11,423
当期変動額合計	32,994	11,423
当期末残高	3,805,969	3,817,392

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失（ ）	29,613	13,330
減価償却費	4,973	7,298
退職給付引当金の増減額（ は減少）	4,296	1,773
受取利息及び受取配当金	6,616	6,160
売上債権の増減額（ は増加）	1,065	1,559
たな卸資産の増減額（ は増加）	776	4,465
仕入債務の増減額（ は減少）	579	1,180
未払金の増減額（ は減少）	2,285	15,650
その他	302	2,814
小計	34,438	926
利息及び配当金の受取額	6,616	6,160
法人税等の支払額	1,927	1,906
営業活動によるキャッシュ・フロー	29,749	3,327
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	4,522	15,902
貸付金の回収による収入	15,000	35,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,477	19,098
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	1,475	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,475	-
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	20,747	22,425
現金及び現金同等物の期首残高	48,129	27,382
現金及び現金同等物の期末残高	27,382	49,807

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品・貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

(収益性の低下による簿価切下げの方法)

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

主な耐用年数は次のとおりであります。

工具、器具及び備品 4年

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

3 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

4 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高く容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資としております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の処理は税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

該当事項はありません。

(追加情報)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

(関係会社に対する資産及び負債)

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年 6 月30日)	当事業年度 (平成25年 6 月30日)
短期貸付金	335,000千円	300,000千円
差入保証金	3,500,000千円	3,500,000千円

(損益計算書関係)

各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
受取利息	6,616千円	6,160千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)

1. 発行済株式に関する事項

種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式 (株)	30,000	—	—	30,000
優先株式 (株)	7,375	—	—	7,375
合計	37,375	—	—	37,375

2. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の 種類	配当金の総額	1株当 たり配当額	基準日	効力発生日
平成23年 9 月26日 定時株主総会	優先株式	1,475千円	200円	平成23年 6 月30日	平成23年 9 月26日

(注) 配当金の総額の内訳は、第 5 期累積未払優先配当金737千円 (1株当たり100円)、第 6 期優先配当金737千円 (1株当たり100円) であります。

当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)

1. 発行済株式に関する事項

種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式 (株)	30,000	—	—	30,000
優先株式 (株)	7,375	—	—	7,375
合計	37,375	—	—	37,375

2. 配当に関する事項

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の 種類	配当金の総額	1株当 たり配当額	基準日	効力発生日
平成25年 9 月24日 定時株主総会	優先株式	1,475千円	200円	平成25年 6 月30日	平成25年 9 月24日

(注) 配当金の総額の内訳は、第 7 期累積未払優先配当金737千円 (1株当たり100円)、第 8 期優先配当金737千円 (1株当たり100円) であります。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
現金及び預金勘定	27,382千円	49,807千円
現金及び現金同等物期末残高	27,382千円	49,807千円

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社の運転資金は全て自社で調達しており、資産運用及び資金調達方針はリスクのある金融商品を取り扱わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

売掛金は、主にクレジットカード会社への債権であります。当該リスクに関しては、大手クレジット会社との取引に限定し、また、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を把握する体制としています。短期貸付金及び差入保証金は親会社に対するものであり、親会社の財政状態及び経営成績は適切に把握しております。

営業債務である買掛金、未払金は、ほとんど1年以内の支払期日であり、また、法人税、住民税及び事業税の未払額である未払法人税等は、その全てが2ヶ月以内に納付期限が到来するものであります。当該リスクに関しては、資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません。

前事業年度（平成24年 6月30日）

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(資産)			
(1) 現金及び預金	27,382	27,382	—
(2) 売掛金	16,733	16,733	—
(3) 短期貸付金	335,000	335,000	—
(4) 差入保証金	3,500,000	3,500,000	—
(負債)			
(1) 買掛金	6,489	6,489	—
(2) 未払金	52,855	52,855	—
(3) 未払法人税等	1,906	1,906	—

当事業年度（平成25年6月30日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
（資産）			
(1) 現金及び預金	49,807	49,807	—
(2) 売掛金	15,173	15,173	—
(3) 短期貸付金	300,000	300,000	—
(4) 差入保証金	3,500,000	3,500,000	—
（負債）			
(1) 買掛金	5,309	5,309	—
(2) 未払金	37,204	37,204	—
(3) 未払法人税等	1,906	1,906	—

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

（資産）

(1)現金及び預金、(2)売掛金、(3)短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4)差入保証金

差入保証金については、回収見込み額により時価を算定しております。

（負債）

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（注2）金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成24年6月30日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
売掛金	16,733	—	—	—
短期貸付金	335,000	—	—	—
合計	351,733	—	—	—

当事業年度（平成25年6月30日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
売掛金	15,173	—	—	—
短期貸付金	300,000	—	—	—
合計	315,173	—	—	—

（有価証券関係）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

当社はデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職金規定に基づく退職一時金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

当社は、従業員が300人未満であり、退職給付債務の算定方法として簡便法を採用しております。

	前事業年度 (平成24年 6 月30日)	当事業年度 (平成25年 6 月30日)
退職給付債務(千円)	27,088	25,314
退職給付引当金(千円)	27,088	25,314

3. 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
勤務費用(千円)	1,256	2,678
退職給付費用(千円)	1,256	2,678

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

	前事業年度 (平成24年 6 月30日)	当事業年度 (平成25年 6 月30日)
流動資産		
賞与引当金	194千円	138千円
計	194千円	138千円
固定資産		
税務上の繰越欠損金	49,215千円	41,148千円
退職給付引当金	10,391千円	9,123千円
減損損失	970千円	696千円
計	60,577千円	50,967千円
繰延税金資産小計	60,771千円	51,105千円
評価性引当額	60,771千円	51,105千円
繰延税金資産計	- 千円	- 千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成24年 6 月30日)	当事業年度 (平成25年 6 月30日)
法定実効税率	—	38.3%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	—	0.5%
住民税均等割等	—	14.3%
評価性引当額の減少	—	38.9%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	—	14.3%

(注)前事業年度は、税引前当期純損失が計上されているため、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、ゴルフ場事業の単一のセグメントであるため記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)

1. サービスごとの情報

当社は、ゴルフ場事業として単一のサービスを提供しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

当社の外部顧客への売上高はすべて本邦におけるものであります。

(2) 有形固定資産

当社の有形固定資産はすべて本邦に所在しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する売上高で損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため記載を省略しております。

当事業年度(自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)

1. サービスごとの情報

当社は、ゴルフ場事業として単一のサービスを提供しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

当社の外部顧客への売上高はすべて本邦におけるものであります。

(2) 有形固定資産

当社の有形固定資産はすべて本邦に所在しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客に対する売上高で損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

(持分法損益等)

当社は、関連会社がないため、該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

前事業年度(自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	株式会社リオ グループホール ディングス	名古屋市 中区	100,000	ゴルフ場資 産の所有管理 衣料品卸売 及び 不動産賃貸	被所有 直接 100	ゴルフ場の 運営受託 役員の兼任	ゴルフ場施 設の使用料 の支払 (注)1	100,687	未払金	9,930
							保証金の差 入	—	差入保証金	3,500,000
役員が議 決権の過 半数を自 己の計算 において 所有して いる会社	株式会社アサ ヒリオ	名古屋市 中区	25,600	不動産賃 貸、ビル管 理、保険代 理店	—	役員の兼任	資金の貸付	335,000	短期貸付金	335,000
							利息の受取 (注)2	6,616	—	—

1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高は消費税等を含めて表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)1. ゴルフ場の所有・管理に係る減価償却費等を勘案し、合理的に決定しております。

2. 貸付利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

当事業年度(自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	株式会社リオ グループホール ディングス	名古屋市 中区	100,000	ゴルフ場資 産の所有管理 衣料品卸売 及び 不動産賃貸	被所有 直接 100	ゴルフ場の 運営受託 役員の兼任	ゴルフ場施 設の使用料 の支払 (注)1	78,885	未払金	7,291
							保証金の差 入	—	差入保証金	3,500,000
役員が議 決権の過 半数を自 己の計算 において 所有して いる会社	株式会社アサ ヒリオ	名古屋市 中区	25,600	不動産賃 貸、ビル管 理、保険代 理店	—	役員の兼任	資金の貸付	300,000	短期貸付金	300,000
							利息の受取 (注)2	6,160	—	—

1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高は消費税等を含めて表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)1. ゴルフ場の所有・管理に係る減価償却費等を勘案し、合理的に決定しております。

2. 貸付利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

株式会社リオグループホールディングス(非上場)

(1 株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
1 株当たり純資産額	3,924円39銭	4,305円18銭
1 株当たり当期純利益又は当期純損失 ()	1,075円23銭	356円20銭
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、1 株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 算定上の基礎

1 . 1 株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (平成24年 6 月30日)	当事業年度 (平成25年 6 月30日)
純資産の部の合計額(千円)	3,805,969	3,817,392
差額の主な内訳		
残余財産の優先分配額(千円)	3,687,500	3,687,500
優先株式の配当(千円)	737	737
普通株式に係る純資産額(千円)	117,731	129,155
普通株式の発行済株式数(株)	30,000	30,000
普通株式の自己株式数(株)	—	—
1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	30,000	30,000

2 . 1 株当たり当期純利益又は当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年 7 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	31,519	11,423
普通株主に帰属しない金額(千円)	737	737
(うち優先配当額)(千円)	(737)	(737)
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失 () (千円)	32,257	10,686
普通株式の期中平均株式数(株)	30,000	30,000

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

該当事項はありません。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	—	—	—	547	268	55	279
構築物	—	—	—	5,110	2,053	1,019	3,057
機械及び装置	—	—	—	15,973	11,645	3,403	4,328
車両運搬具	—	—	—	18,537	9,845	2,092	8,692
工具、器具及び備品	—	—	—	9,982	8,820	727	1,161
有形固定資産計	—	—	—	50,152	32,633	7,298	17,519
無形固定資産							
ソフトウェア	—	—	—	957	957	—	—
無形固定資産計	—	—	—	957	957	—	—
繰延資産							
繰延資産計	—	—	—	—	—	—	—

(注) 1 有形固定資産及び無形固定資産の金額が資産総額の1%以下であるため「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	506	361	506	—	361

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

a 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	5,814
預金	
当座預金	43,992
計	43,992
合計	49,807

b 売掛金

イ 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
トヨタファイナンス株式会社	6,691
三菱UFJニコス株式会社	2,750
株式会社ジェーシービー	2,592
株式会社愛銀DCカード	1,611
その他	1,527
合計	15,173

ロ 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A) + (D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	
16,733	360,476	362,036	15,173	95.9	16.1

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

c 商品

区分	金額(千円)
食品	924
ショッピング商品	633
合計	1,557

d 貯蔵品

区分	金額(千円)
コース維持用品	5,888
消耗品	1,535
その他	513
合計	7,937

e 短期貸付金

相手先	金額(千円)
株式会社アサヒリオ	300,000
合計	300,000

f 差入保証金

相手先	金額(千円)
株式会社リオグループホールディングス	3,500,000
合計	3,500,000

g 買掛金

相手先	金額(千円)
有限会社フードテックアンス	972
有限会社三輪商店	729
株式会社中津屋	708
合資会社丁子屋商店	465
三岐鉄道株式会社	388
その他	2,044
合計	5,309

(3) 【その他】

特記すべき事項はありません。

第 6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	7月1日から6月30日まで
定時株主総会	毎決算期の翌日から3ヶ月以内
基準日	6月30日
株券の種類	1株券 2株券
剰余金の配当の基準日	6月30日
1単元の株式数	—
株式の名義書換え	
取扱場所	名古屋市中区平和一丁目15番27号 株式会社リオフジワラカントリー
株主名簿管理人	—
取次所	—
名義書換手数料	当社所定の金額
新券交付手数料	当社所定の金額
単元未満株式の買取り	
取扱場所	—
株主名簿管理人	—
取次所	—
買取手数料	—
公告掲載方法	官報
株主に対する特典	当社の優先株式1株以上を所有する株主は、クラブ規約に基づく当社の運営するゴルフ場の会員となる資格を有しております。
その他	定款により下記の通り譲渡制限を行っております。 第11条 当会社の株式を譲渡により取得するには、取締役会の決議による承認を要する。

第 7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7 第 1 項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

- | | | | |
|-------------------------|--|-----------------------------------|----------------------------|
| (1) 有価証券報告書及び
その添付書類 | 事業年度
(第 7 期) | 自 平成23年 7 月 1 日
至 平成24年 6 月30日 | 平成24年 9 月27日
東海財務局長に提出。 |
| (2) 臨時報告書 | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第 2
項第 9 号の 4 (監査証明を行う公認会計士等の
異動) の規定に基づく臨時報告書 | | 平成24年12月 4 日
東海財務局長に提出。 |
| (3) 半期報告書 | (第 8 期中) | 自 平成24年 7 月 1 日
至 平成24年12月31日 | 平成25年 3 月29日
東海財務局長に提出。 |

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

平成25年 9 月20日

株式会社リオフジワラカントリー

取締役会 御中

松田公認会計士事務所

公認会計士 松田 茂樹

私は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社リオフジワラカントリーの平成24年7月1日から平成25年6月30日までの第8期事業年度の会計期間（平成24年7月1日から平成25年6月30日まで）に係る財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務諸表の作成基準に準拠して財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表には全体として財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、監査に係る監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め財務諸表の表示を検討することが含まれる。

私は、監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社リオフジワラカントリーの平成25年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する会計期間（平成24年7月1日から平成25年6月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

会社と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。